

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Полнос» за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Полнос» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Усинску Республики Коми за основным государственным регистрационным номером 1231100002220.

Юридический адрес:

169710, Республика Коми, муниципальный округ Усинск, город Усинск, улица Промышленная, дом 30

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Полнос»

Сокращенное наименование: ООО «Полнос»

Приказом по Обществу создано обособленное подразделение и поставлено на учет в налоговом органе:

- Россия, 169710, Коми Республика, г. Усинск, ул. Промышленная, д.30
- Россия, 169497, Заполярный район, Хорей-верский сельсовет, п. Харьягинский, столовая № 2П

Уставной капитал составляет 10 000 руб. Уставной капитал оплачен полностью.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года участниками Общества являются физические лица: Адамов Д.Э. – 1/2 доли в уставном капитале, Адамов Л.Э. – 1/2 доли в уставном капитале.

Основным видом деятельности Общества является деятельность столовых и буфетов при предприятиях и учреждениях.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором общества, избираемым общим собранием участников Общества сроком на 5 лет.

Среднесписочная численность работающих ООО «Полнос» в 2024 году и в 2025 году составила 20 и 51 человек соответственно.

1. Основные принципы учетной политики.

Упрощенная бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходами по обычным видам деятельности Общества являются расходы, связанные со следующими видами деятельности:

- услуги организации питания;
- услуги по содержанию вахтового поселка;
- розничная торговля;
- реализация покупных материалов, оборудования к установке;

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

3. Учет затрат по основным видам деятельности.

1) Классификация затрат по элементам:

Материальные затраты, а именно затраты:

- на приобретение материалов, необходимых и используемых при оказании услуг;
- услуги сторонних организаций, непосредственно связанные с оказываемыми Обществом услугами;
- другие материальные затраты.

Затраты на оплату труда, а именно:

любые начисления работникам в денежной или натуральной форме, стимулирующие начисления и надбавки, компенсационные начисления, связанные с режимом работы или условиями труда, премии и единовременные поощрительные начисления и др.;

Отчисления на социальные нужды, а именно:

страховые взносы в Пенсионный фонд РФ на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования РФ на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование (далее также - страховые взносы), страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Амортизация, а именно:

- амортизационные отчисления по основным средствам Общества.

Прочие затраты, а именно:

- услуги сторонних организаций, непосредственно не связанные с оказанием услуг;
- арендные платежи за полученное в пользование имущество;
- прочие затраты.

2) Классификация затрат по статьям:

- производственные расходы (расходы, непосредственно связанные с оказываемыми видами услуг);
- общехозяйственные расходы;
- коммерческие расходы (расходы на продажу);
- прочие затраты.

На счете 20 "Основное производство" Общество отражает стоимость сырья, использованного для приготовления блюд, стоимость сырья и материалов, которые

используются в производственном процессе, все остальные расходы относятся на счет 44 "Расходы на продажу".

Общехозяйственные расходы – расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с процессом оказания услуг по видам деятельности.

Коммерческие расходы (расходы на продажу) – расходы, связанные с продажей услуг по видам деятельности.

К коммерческим расходам Общество относит (в части расходов по услугам по содержанию вахтового поселка; услуги по комплексному обслуживанию и ремонту зданий):

- расходы на рекламу;
- иные расходы, связанные с продажей указанных услуг.

По услугам организации питания, розничной торговле и реализации покупных материалов, оборудования к установке Общество учитывает в составе коммерческих расходов на счете 44 «Расходы на продажу» следующие виды затрат:

- Расходы на оплату труда. Расходов на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг организации питания, розничной торговли и реализации покупных материалов, оборудования к установке;
- Страховые взносы в Пенсионный фонд РФ на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования РФ на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования на обязательное медицинское страхование (далее также - страховые взносы), страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- Аренда. Расходы на аренду и содержание зданий, сооружений, помещений, оборудования и инвентаря;
- Коммунальные услуги. Расходы на отопление, освещение, водоснабжение, канализацию и другие коммунальные услуги; стоимость электроэнергии, потребленной на приведение в движение подъемников, лифтов, транспортеров, торговых автоматов, контрольно-кассовых машин и т.п.;
- Содержание и ремонт зданий, оборудования и инвентаря, расходы на проверку и клеймение весов, водомеров, электрических и газовых счетчиков и других измерительных приборов; расходы на содержание и ремонт сигнализационных устройств; расходы на проведение противопожарных мероприятий.
- Амортизация;
- Техника безопасности. Расходы по обеспечению нормальных условий труда и техники безопасности;
- Медицинский осмотр работников. Плату медицинским учреждениям (поликлиникам, санитарно-эпидемиологическим станциям) за медицинский осмотр работников общественного питания;
- Экспертиза и лабораторный анализ. Расходы на экспертизу и лабораторный анализ товаров, продуктов и пищи;
- Канцелярские принадлежности.
- Транспортные расходы.
- Размещение вахтового персонала
- Оплата льготного проезда.
- Списание в пределах норм естественной убыли.

- Зачтено по пересортице.
- Налоги и сборы.
- Другие затраты. Другие затраты, подлежащие включению в состав расходов на продажу, но не относящиеся к ранее перечисленным статьям.

Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

Финансово-хозяйственная деятельность отражается в соответствующих регистрах, бухгалтерская отчетность составлялась по установленным формам. Бухгалтерский учет Общества организован в разрезе аналитического и синтетического учета основных средств, материалов, товарных запасов и др.

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним Общество последовательно от одного отчетного периода к другому придерживается принятых им содержания и форм бухгалтерской отчетности.

Последствия изменения учетной политики, вызванные изменением законодательства Российской Федерации или нормативными актами по бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, предусмотренном соответствующим законодательством или нормативным актом.

4. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

4.1 Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости исходя из способа их поступления, в соответствии с требованиями ПБУ 6/01.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом по всем группам основных средств, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. Срок эксплуатации устанавливается комиссией на основании предполагаемого срока полезного использования указанного объекта. Коды ОКОФ присваиваются исходя из срока полезного использования с использованием Постановления Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Инвентаризация основных средств производится не реже одного раза в три года или по иным основаниям в соответствии с действующим законодательством. Последняя инвентаризация основных средств в Обществе проводилась в 2019 году.

4.2 Состав расходов будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся суммы расходов, произведенных Обществом в текущем отчетном периоде, не относящимся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится равномерно по месяцам в течение срока использования указанных объектов. Сроки списания определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся.

Аналитический учет расходов будущих периодов ведется с разделением на долгосрочные и краткосрочные.

4.3 Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из способа их поступления в соответствии с требованиями ПБУ 5/01.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Общество учитывает товары, приобретенные для продажи, по стоимости их приобретения (склад).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.
(стр. 12101,12102)

Вид материальных ценностей	Остаток на 01.01.2025 г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2025 г.
Сырье и материалы	9 627	85 181	83 693	11 115
Товары	0	6 222	5 878	344
Итого:	9 627	91 403	89 571	11 459

4.4 Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность отражены по фактической стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у Общества имеется Дебиторская задолженность в размере тыс. руб., большей частью (96,69 %) приходится на расчеты с покупателями и заказчиками.

Расшифровка дебиторской задолженности (стр. 1230):

Наименование дебитора	Бал.счет	тыс. руб.
		Сумма
Аленд ПФ ООО	62.01	29
АММА НПП ООО	62.01	21
Апанович С.В. ИП	62.01	512
АРГОС-Строй ООО	62.01	317
Бантер Групп ООО	62.01	22
БИС ООО	62.01	45 073
Бурсервис НПП АО	62.01	166
БурСервис ООО	62.01	439
Везерфорд ООО	62.01	60
ЕСК ООО	62.01	630
Жаравин Д.В. ИП	62.01	150
Индустриальные решения	62.01	26
Инко-Сервис ООО	62.01	72
КОРПОРАЦИЯ УРАЛТЕХНОСТРОЙООО	62.01	155
КСА ДОЙТАГ Раппа ООО	62.01	624
КСБ (Комплекс систем безопасности) ООО	62.01	7
Ляхевич Леонила Викторовна ИП	62.01	58
МАКСИМА Дриллинг	62.01	86
МЕГ-ГЕО ООО	62.01	38
Медис ООО	62.01	8

Модус ООО	62.01	10
НеваЛаб АО	62.01	142
Нефтех ООО	62.01	6
Нефтехимналадка ООО	62.01	98
Нефтяник МСЧ АО	62.01	315
Низовцев С.С. ИП	62.01	35
НИПИ УГТУ	62.01	11
НКО	62.01	38
ПЕРВАЯ КЛИНИКА ООО	62.01	102
ПетроАльянс СК ООО	62.01	543
ПетроИнжиниринг ИСК ООО	62.01	141
Победит Холдинг ООО	62.01	300
Пролайн ООО	62.01	12
ПромТехСервис ООО	62.01	3
Промышленная группа Прогрессия ООО	62.01	13
СЕВЕР-ЭНЕРГОСТРОЙ ООО	62.01	24
СИНТЕК ООО	62.01	55
Системнефтеавтоматика ООО	62.01	649
СНЭМА-СЕРВИС	62.01	112
Спецтрансстрой ООО (СТС)	62.01	128
ССК АО	62.01	53
ТАТПРОМ-ХОЛДИНГ СК ООО	62.01	65
Тепловые системы ООО	62.01	27
ТРАЕКТОРИЯ-СЕРВИС ООО	62.01	39
Тритон ООО	62.01	71
ТЭК РИМАРТ ООО	62.01	84
Тюменьпромгеофизика ПГО АО	62.01	518
УТЕКО ООО	62.01	26
УТТУ ООО	62.01	5 185
ФАРН ООО ТК	62.01	35
Финист ООО	62.01	65
ЧЗМЭК ООО (Челябинский завод мобильных энергоустановок и конструкций)	62.01	54
ЧЭТА ООО	62.01	24
ЭКСПЕРТЭГИДА ООО	62.01	7
Эльбрус Дриллинг ООО	62.01	10 584
ЯМАЛ КОНТРОЛЬ ООО	62.01	86
ДОМСТРОЙОПТ	60.02	6
Опт-Лайн Плюс	60.02	107
СМАРТВЭЙ ООО	60.02	117
ТЭК-ТОРГ	60.02	5
Налог при УСН	68.12	633
Единый налоговый счет	68.90	1 469
ИТОГО		70 491

По состоянию на 31 декабря 2025г. кредиторская задолженность составила 26 715 тыс. руб., из них (45,72%) приходится на задолженность перед учредителями. Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует. Просроченной кредиторской задолженности не имеет (1520).

5. Финансово-хозяйственная деятельность

Основными видами деятельности Общества является:
деятельность столовых при предприятиях и учреждениях,
деятельность гостиниц,
уборка производственных и жилых помещений и оборудования.

6. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

В отчете о прибылях и убытках данные о выручке и расходах за аналогичный период предыдущего года отражаются в сопоставимости с соответствующими данными за отчетный период.

Доходы и расходы в случае их существенности признаются в бухгалтерском учете как доходы и расходы по обычным видам деятельности и отражаются обособленно.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Состав прочих поступлений и прочих расходов определен ПБУ 9/99, ПБУ 10/99.

Доходы и расходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

- а) доходы и расходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы и расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности исходя из цены и условий, установленной договором между Обществом и поставщиком.

Общехозяйственные расходы распределяются пропорционально размеру выручки полученной от видов деятельности.

За отчетный период финансовые результаты деятельности Общества характеризуются следующим образом (стр. 2200,2300,2400):

- прибыль получена в размере - 86 173 тыс. руб.;
- прибыль до налогообложения – 92 389 тыс. руб.
- чистая прибыль – 84 739 тыс. руб.

7. Учетная политика для целей налогового учета.

При использовании упрощенной системы налогообложения, в целях признания доходов и расходов при расчете налога Общество использует кассовый метод учёта доходов и расходов в соответствии с главой 26.2 НК РФ, п. 2 ст. 346.16, п. 1 ст. 252 НК РФ

Доход определяется по фактическому поступлению денежных средств в кассу или на расчётный счёт. Доход также считается полученным, если обязательство по оплате погашено другим иным способом.

Расходами налогоплательщика признаются по мере оплаты или погашения задолженности, при этом аванс не учитывается в расходах.

Уплата налога на УСН производится в виде единого налогового платежа в размере 10 %. Закон РК от 08.05.2020 №12-РЗ (ред. от 28.11.2024)

Обязательства по перечислению налогов в бюджеты всех уровней, подлежащие уплате в 2025 году, выполнены в полном объеме.

8. События после отчетной даты

В Обществе события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, отсутствуют.

9. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Основной управленческий персонал Общества:

- Генеральный Директор

Виды выплат основному управленческому персоналу	Тыс.руб.
	Сумма
Заработная плата за расчетный период	12,0
Налоги и взносы, начисленные на заработную плату и иные платежи в соответствующие бюджеты и фонды	3,6
Компенсация отпуска при увольнении	-

- ООО «Интефудсервис»

Юридический адрес:

125445, Россия, г. Москва, ул. Ангарская, д.26, корпус 1

Участником Общества является физическое лицо: Адамов Д.Э. – 100 % доли в уставном капитале.

- ООО «ЕСК»

Юридический адрес:

123610, Россия, г. Москва, ул. Набережная Краснопресненская, д.12, офис 1903

Участниками Общества являются физические лица: Адамов Д.Э. – 100 % доли в уставном капитале.

- ООО «Мерон»

Юридический адрес:

125493, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Головинский, ул. Авангардная, д. 3, помещ. 2/3

Участниками Общества являются физические лица: Адамов Л.Э. – 1/2 доли в уставном капитале, Адамов Д.Э. 1/2 доли в уставном капитале.

Виды и объем операций со связанными сторонами:

Табл. 9.1

тыс.руб.

Показатель	2024 г.	2025 г.	Остаток на 31.12.2025 ДТ	Остаток на 31.12.2025 КТ
Продажа товаров, работ, услуг:	462	3 088	630	----
в т.ч. ООО ЕСК	111	3 084	630	----
поставка ТМЦ на ЕСК от 27.11.2023	111	3 084	630	
П-82//ЕСК-2013 от 01.11.2024	----	----	----	----
ООО Мерон	351	4	----	----
П-71 от 01.07.2024	351	4	----	----

Прочие пояснения

Накопленную прибыль за 2024 гг. составляющую 32 100 тыс. руб., направили на выплату дивидендов, согласно протокола очередного годового общего собрания участников № 6/н от 10.10.2025 г:

- накопленную прибыль в сумме 84 738 тыс. руб. оставить в распоряжении общества.

На момент составления бухгалтерской отчетности отсутствуют существенные судебные иски, предъявленные Обществу, а так же иски, инициированные Обществом.

Генеральный директор
ООО «Полнос»

Адамов Л.Э.

Главный бухгалтер

Чигоева Л.Н.

30.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	4	(9)	31	-	(10)	(10)	-	-	-	-	-	25	(14)
	3а 2024 г.	13	(4)	-	-	(9)	(9)	-	-	-	-	-	4	(9)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	643	115	173
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	643	115	173
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	9 627	-	100 173	(98 341)	-	-	X	X	11 459	-
	3а 2024 г.	3 347	-	37 483	(31 203)	-	-	X	X	9 627	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 627	-	85 181	(3 166)	-	-	(80 528)	-	11 115	-
	3а 2024 г.	3 347	-	34 382	(437)	-	-	(27 665)	-	9 627	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	6 222	(5 966)	-	-	88	-	344	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(28)	-	-	28	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	8 770	(8 770)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 100	(3 100)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	(80 440)	-	-	80 440	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(27 637)	-	-	27 637	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	26 790	-	70 309	-	(26 569)	-	-	X	70 529	-
	3а 2024 г.	8 754	-	26 756	-	(8 720)	-	-	X	26 790	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	65 659	65 659	24 453	24 453	6 951	6 951
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	235	235	35	35	90	90
Расчеты с покупателями и заказчиками	65 424	65 424	24 419	24 419	6 861	6 861

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	10 900	23 675	65	(7 886)	-	-	26 753
	3а 2024 г.	9 866	8 566	1 304	(8 836)	-	-	10 900
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 151	4 620	64	(7 146)	-	-	4 689
	3а 2024 г.	5 677	7 142	4	(5 672)	-	-	7 151
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	264	719	-	(264)	-	-	719
	3а 2024 г.	14	264	-	(14)	-	-	264
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	378	118	-	(376)	-	-	120
	3а 2024 г.	4	(922)	1 300	(4)	-	-	378
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	88	-	-	(88)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	284	192	-	-	-	-	475
	За 2024 г.	51	284	-	(51)	-	-	284
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 690	-	-	-	-	3 690
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	658	560	-	-	-	-	1 217
	За 2024 г.	219	439	-	-	-	-	658
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 054	1 450	-	-	-	-	3 504
	За 2024 г.	806	1 249	-	-	-	-	2 054
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	111	115	-	(100)	-	-	125
	За 2024 г.	8	111	-	(8)	-	-	111
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	12 213	-	-	-	-	12 213
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 900	23 675	65	(7 886)	-	X	26 753
	За 2024 г.	9 866	8 566	1 304	(8 836)	-	X	10 900

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	4 446	5 910	5 306
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 691	5 646	5 292
Расчеты с покупателями и заказчиками	755	264	14

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	89 571	28 080
Затраты на оплату труда	58 237	24 169
Отчисления на социальные нужды	11 180	4 378
Амортизация	123	58
Прочие затраты	12 867	6 196
Итого по элементам	171 979	62 881
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	171 979	62 881